

Adószám: 18578317-2-10
Cégbíróság: Egri Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 10-09-029030

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

3300 Eger, Bajcsy-Zsilinszky utca 9

Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Eger, 2019. március 29.



Hegecsonné Hajdu Ilona
A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

1.2. A beszámoló közreműködői

A tárgyévi beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.5. Üzleti jelentés

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.9. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.10. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint

történik.

2.11. Céltartalék-képzés szabályai

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.12. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.13. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

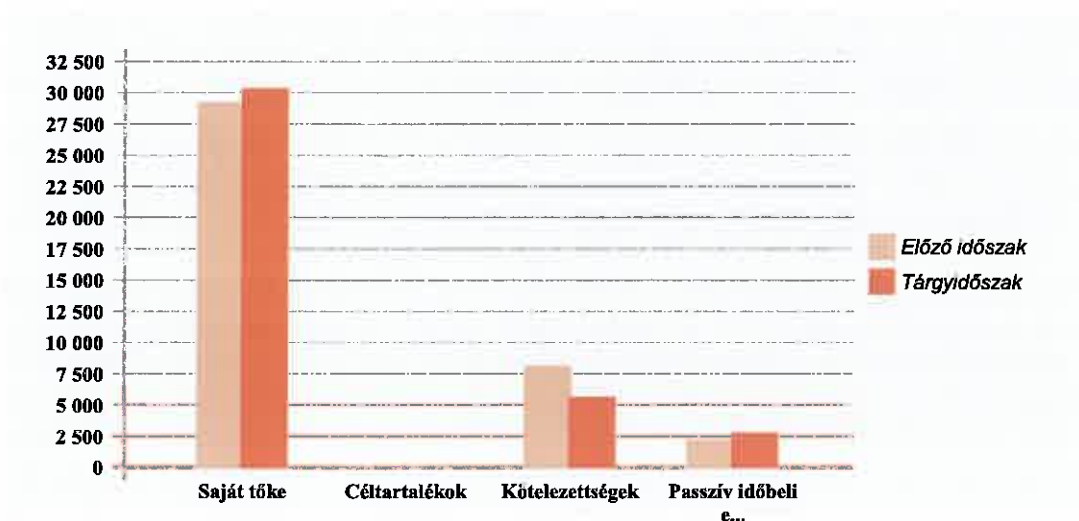
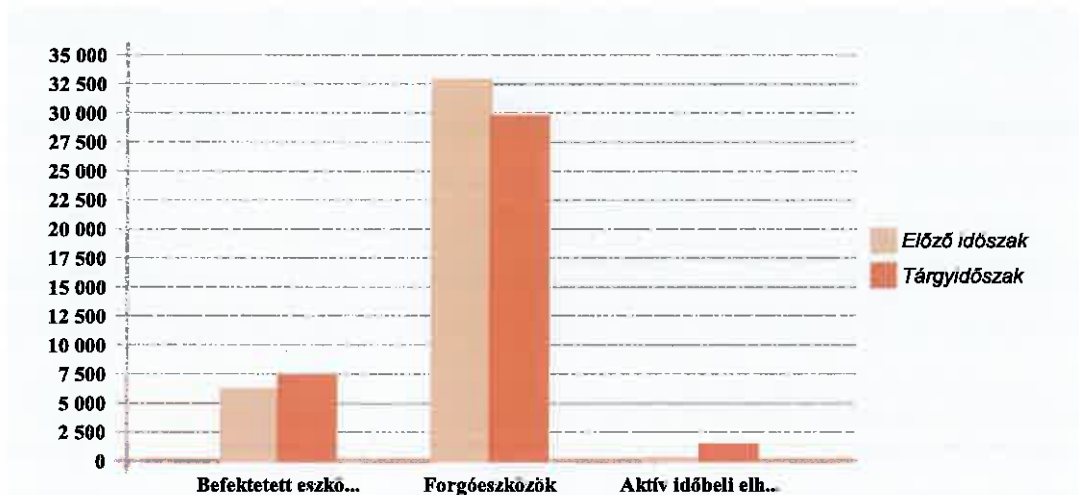
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	6 164	7 320	1 156
A.I.	Immateriális javak	2 989	5 154	2 165
A.II.	Tárgyi eszközök	3 175	2 166	-1 009
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	32 829	29 720	-3 109
B.I.	Készletek	1 453	1 649	196
B.II.	Követelések	7 007	7 736	729
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	24 369	20 335	-4 034
C.	Aktív időbeli elhatárolások	205	1 373	1 168
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	39 198	38 413	- 785
D.	Saját tőke	29 122	30 231	1 109
D.I.	Jegyzett tőke	3 040	3 040	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 900	4 900	0
D.IV.	Eredménytartalék	18 770	21 181	2 411
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	2 412	1 110	-1 302
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	8 003	5 521	-2 482

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	8 003	5 521	-2 482
G.	Passzív időbeli elhatárolások	2 073	2 661	588
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	39 198	38 413	- 785



A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	6 936	8 284	19.43
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	49 620	49 240	-0.77

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	21 541	23 304	8.18
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 467	28 999	5.58
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 696	2 049	-24.00
VII.	Egyéb ráfordítások	2 392	1 988	-16.89
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 460	1 184	-51.87
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4	0	- 100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	16	56	250.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-12	-56	- 366.67
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 448	1 128	-53.92
X.	Adófizetési kötelezettség	36	18	-50.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 412	1 110	-53.98

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

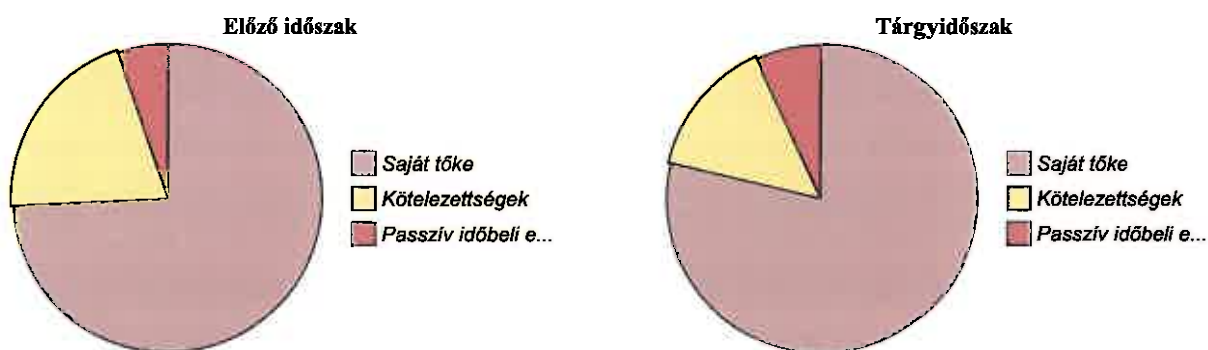
Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	15.72	19.06
Immateriális javak	7.62	13.42
Tárgyi eszközök	8.10	5.64
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	83.76	77.37
Készletek	3.71	4.29
Követelések	17.88	20.14
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	62.17	52.94
Aktív időbeli elhatárolások	0.52	3.57
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	74.30	78.70
Jegyzett tőke	7.76	7.91
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	12.50	12.76
Eredménytartalék	47.89	55.14
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	6.15	2.89
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	20.42	14.37
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	20.42	14.37
Passzív időbeli elhatárolások	5.29	6.93
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 472.5 %-ban, a tárgyévben 413.0 %-ban fedezte.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 2,004.3 %-ban, a tárgyévben 1,833.3 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a készletek záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 76.5 nap, a tárgyévben 72.7 nap volt.

Ez a mutató a fordulónapi készletállomány és a működés egy naptári napjára jutó árbevétel viszonyát fejezi ki. Nem számítható, ha nem volt árbevétel, a készletek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 1,109 EFt értékkel, 3.8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.

Tőkeerősség

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 74.3 %, a tárgyévben 78.7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 27.5 %-át, a tárgyévben 18.3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek dinamikája

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 2,482 EFt értékkel, 31.0 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 4,034 EFt értékkel, 16.6 %-kal csökkent.

A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 3.92, a tárgyévben 5.08 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla, vagy a

végeredmény értékelhetetlen.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 80.0 %, a tárgyévben 73.1 % volt.

A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4.10, a tárgyévben 5.38 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 140.1 %-a teljesíthető.

A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 243 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 56,560 E Ft, a tárgyévben 57,524 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 964 E Ft értékkel, 1.7 %-kal növekedett.

A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 6,936 EFt, a tárgyévben 8,284 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1,348 EFt értékkel, 19.4 %-kal növekedett.

A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 6.2 %-át, a tárgyévben a 2.9 %-át teszi ki.

A mutató az adózott eredmény és a mérlegfőösszeg arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha valamelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 79.3 %, a tárgyévben 36.5 % volt.

A mutató az adózott eredmény és a jegyzett tőke arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha valamelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 8.3 %, a tárgyévben 3.7 % volt.

A mutató az adózott eredmény és a saját tőke arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 348 Ft, a tárgyévben 134 Ft volt.

A mutató az ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény alakulását fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha az árbevétel nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 43 Ft, a tárgyévben 19 Ft adózott eredmény jutott.

A mutató azt fejezi ki, hogy az összes bevételnek mekkora eredményhányada volt az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha az összes bevétel nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 391 Ft, a tárgyévben 152 Ft adózott eredmény jutott.

A mutató az ezer forint értékű befektetett eszközre jutó adózott eredmény alakulását mutatja be az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a befektetett eszközök értéke nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 88 Ft, a tárgyévben 38 Ft volt.

A mutató az ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény alakulását mutatja be az előző évben és a

tárgyévben. Nem számítjuk, ha a személyi jellegű ráfordítások összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 19 E Ft, a tárgyévben 23 E Ft volt.

A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 2,412 E Ft, a tárgyévben 1,110 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 1,302 E Ft értékkel csökkent.

A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.5. Forgóeszközök

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.6. Saját tőke

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgydíszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyévből nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgydíszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel

nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

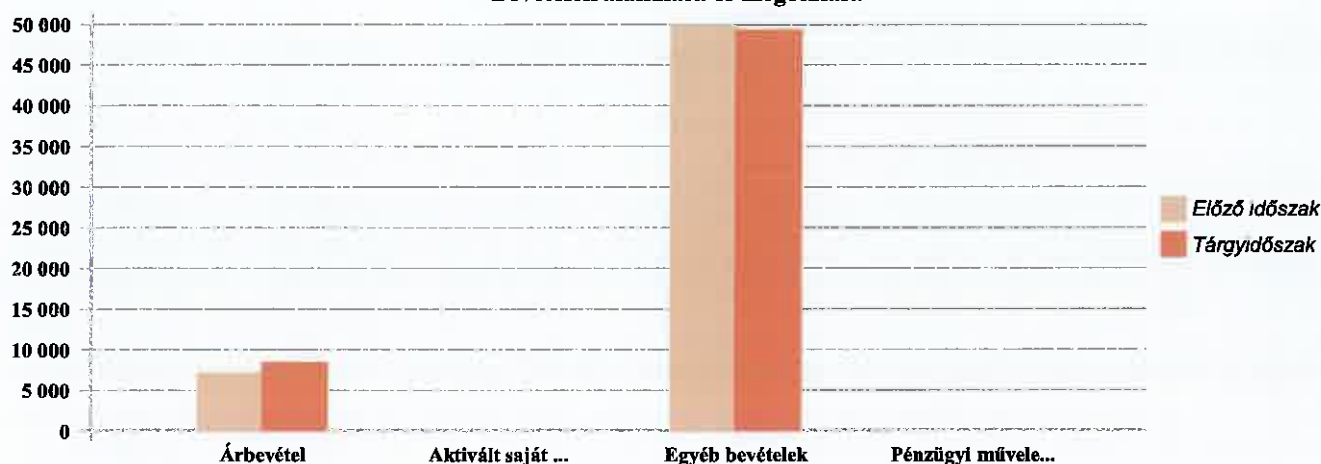
5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	6 936	12.3	8 284	14.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	49 620	87.7	49 240	85.6
Pénzügyi műveletek bevételei	4	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	56 560	100.0	57 524	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.5. Ráfordítások

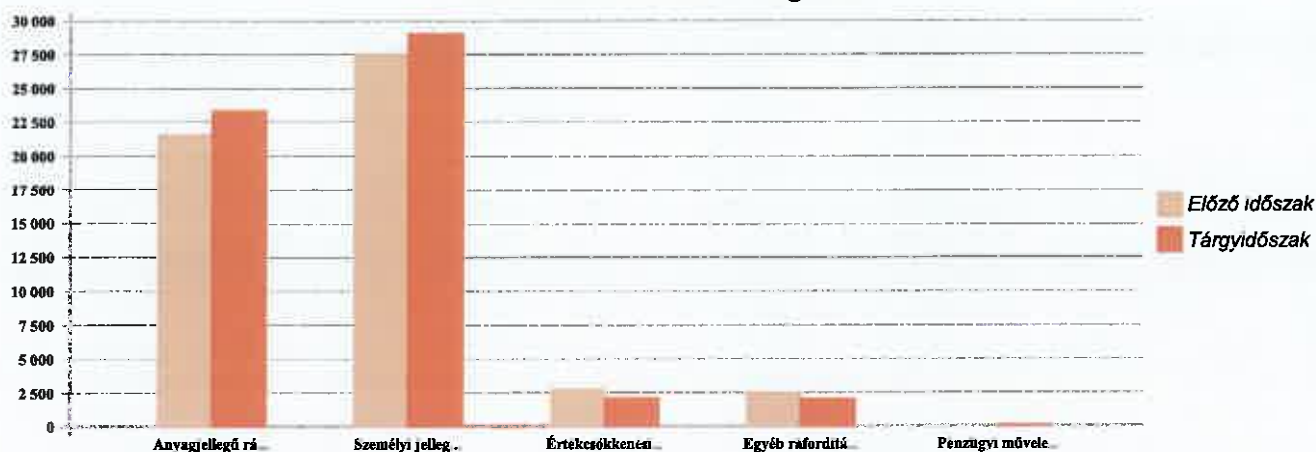
Ráfordítások alakulása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagijellegű ráfordítások	21 541	39.8	23 304	41.4
Személyi jellegű ráfordítások	27 467	50.8	28 999	51.4
Értékcsökkenési leírás	2 696	5.0	2 049	3.6
Egyéb ráfordítások	2 392	4.4	1 988	3.5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	16	0.0	56	0.1
Ráfordítások összesen	54 112	100.0	56 396	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



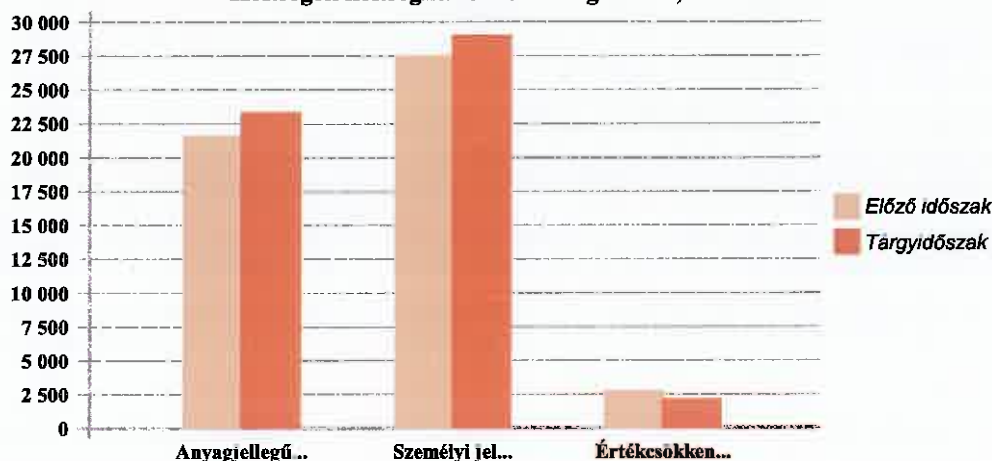
Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagijellegű ráfordítások	21 541	41.7	23 304	42.8
Személyi jellegű ráfordítások	27 467	53.1	28 999	53.4
Értéksökkenési leírás	2 696	5.2	2 049	3.8
Költségnemek összesen	51 704	100.0	54 352	100.0

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása



5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	2 049
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések (kiemelve: kapcsolt váll. szembeni)	328
Összesen:	2 377

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	2 049
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	339
Összesen:	2 388

Adófizetési kötelezettség változása

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

Az Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

Eger Város Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.

2018. évi költségek részletezése

Anyagköltség	954
Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 581
Egyéb szolgáltatások értéke	579
Eladott áruk beszerzési értéke	2 065
Eladott (Közvetített) szolgáltatások értéke	3 125
Anyagjellegű ráfordítások összesen	23 304
Bérek	23 046
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 625
Bérfelhalmozások	4 328
Személyi jellegű ráfordítások összesen	28 999

Az Anyagköltségek között számoltuk el az iroda, bolt fenntartásához szükséges anyagok, irodaszer, energia költségei.

Az Igénybe vett szolgáltatások értéke tartalmazza bérleti díj, karbantartás költségeit, de jelentős mértékben a nyomdai szolgáltatások, hirdetések, reklám valamint a kiadványok szerkesztéséhez igénybe vett szolgáltatások költségeit.

A Bérek 2018. július 18-ig 8 fő munkavállaló bérköltségét és a választott tisztségviselők tiszteletdíját tartalmazzák. 2018. július 19-től 7 fő munkavállaló és a választott tisztségviselők tiszteletdíját tartalmazzák és 2018. április 1-től 1 fő hallgatói munkaszerződéssel foglalkoztatott, duális képzésű hallgató hallgatói munkadíját.

A személyi jellegű kifizetések a munkáltatói táppénz hozzájárulás, gépkocsi költségtérítés, utazási-, kiküldetési-költségtérítés és béren kívüli juttatásból áll.

Adószám: 18578317-2-10
Cégbíróság: Egri Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 10-09-029030

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

3300 Eger, Bajcsy-Zs. utca 9.

Közhasznúsági jelentés
2018

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Eger, 2019. március 29.



Stegedjonec Magda Ilona

A gazdálkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

Fordulónap: 2018.12.31.

3300 Eger, Bajcsy-Zs. u. 9.

Adószám: 18578317-2-10

Cégjegyzék szám: 10-09-029030

Egyszerűsített mérleg

adatok eFt-ban			
Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
A.	<i>Befektetett eszközök</i>	6 164	7 320
I.	Immateriális javak	2 989	5 154
II.	Tárgyi eszközök	3 175	2 166
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
IV.	Befektetett eszközök értékhelyesbítése		
B.	<i>Forgóeszközök</i>	32 829	29 720
I.	Készletek	1 453	1 649
II.	Követelések	7 007	7 736
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	24 369	20 335
C.	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	205	1 373
Eszközök összesen		39 198	38 413
D.	<i>Saját tőke</i>	29 122	30 231
I.	Jegyzett tőke	3 040	3 040
II.	Tőkeváltozás		
III.	Lekötött tartalék	4 900	4 900
IV.	Eredménytartalék	18 770	21 181
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	2 167	-1484
VI.	Tárgyévi eredmény váll. tevékenységből	245	2 594
E.	<i>Céltartalékok</i>		
F.	<i>Kötelezettségek</i>	8 003	5 521
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	8 003	5 521
G.	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	2 073	2 661
Források összesen		39 198	38 413

Kelt: 2019.03.29.



Hegedűsné Majnár Márta
Hegedűsné Majnár Márta
Ügyvezető

Eger Városi Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft

Fordulónap: 2018.12.31.

3300 Eger, Bajcsy-Zs. u. 9.

Adószám: 18578317-2-10

Cégjegyzék szám: 10-09-029030

Közhasznú eredménykimutatás

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	49 331	47 903
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	47 606	47 425
a.	alapítótól	1 656	2 397
b.	központi költségvetéstől, önkormányzattól	45 000	45 000
c.	egyéb	950	28
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel		
4.	Tagdíjból származó bevételek		
5.	Egyéb bevételek	1 725	478
6.	Pénzügyi műveletek bevételei		
7.	Rendkívüli bevételek		
8.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	7 229	9 621
1.	Árbevételek	6 936	8 284
2.	Egyéb bevételek	289	1 337
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	4	
4.	Rendkívüli bevételek		
C.	Összes bevétel	56 560	57 524
D.	Közhasznú tevékenység költségei	47 164	49 387
1.	Anyagjellegű ráfordítások	16 385	16 977
2.	Személyi jellegű ráfordítások	26 680	28 335
3.	Értékcsökkenési leírás	2 696	2 049
4.	Egyéb ráfordítások	1 403	1 977
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		49
6.	Rendkívüli ráfordítások		
E.	Vállalkozási tevékenység költségei	6 948	7 009
1.	Anyagjellegű ráfordítások	5 156	6 327
2.	Személyi jellegű ráfordítások	787	664
3.	Értékcsökkenési leírás		
4.	Egyéb ráfordítások	989	11
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	16	7
6.	Rendkívüli ráfordítások		
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke		
F.	Összes tevékenység költségei (D+E)	54 112	56 396
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	281	2 612
H.	Adófizetési kötelezettség	36	18
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	245	2 594
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	2 167	-1 484

A. Személyi jellegű ráfordítások	27 467	28 999
1. Bérköltségek	21 213	22 266
a. egysz. fogl. munkabére	307	
b. tiszteletdíjak	780	780
2. Személyi jellegű egyéb költségek	1 704	1 625
3. Bér és személyi jellegű költségek közterhei	4 550	4 328
B. Nyújtott támogatások		

Kelt: 2019.03.29.



Hegedűsné Majnár Márta

Hegedűsné Majnár Márta
Ügyvezető